

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de septiembre de 2018

Ente Público: [Instituto de Seguridad Social del Estado de Guanajuato](#)

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxx Inversiones temporales			
Banorte Gran Plaza 6243196	-		
Santander 9277	864,321,883.34		
Banregio 177-99106-001-1	-		
CI Banco 33634	0.02		
Nafin 1065124	-		
Banamex 74772788	0.14		
Actinver CB 22021-9	0.06		
Arka CB 473984	341,430,789.40		
Finamex CB 304340	-		
Multivalores CB 220612	0.02		
Santander CB 61135	-		
Intercam CB 1111	-		
Invex Banco 70137	-		
IXE CB 188169	-		
Scotia inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	-		
Vanguardia CB 20602-4	-		
Vector CB 521793	-		
Interacciones 65476	0.06		
GBM 137490	-		
Accival 593442	-		
Interacciones 350008048	0.16		
Bancomer 1365517141	-		
Actinver CAP 5020103	-		
GBM MICAP 200625	2,466,764.42		
Banorte MICAP 1753151	910,448.38		
1121xxxxx Inversiones Financieras de Corto Plazo			
Invex Banco 70137	-		
Actinver CB 22021-9	100,195,522.00		
1211xxxxx Inversiones a Largo Plazo			
Banregio 177-99106-001-1	2,415,218,590.32		
Banamex 74772788	1,007,156,664.62		
Actinver CB 22021-9	755,627,691.23		

Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Arka CB 473984	10,622,282.03	Inversiones en instrumentos del mercado de deuda, como lo marca la Ley de Seguridad Social del ISSEG, diversificados en las diferentes instituciones de intermediación con las que se tiene contrato.	
Finamex CB 304340	2,179,900,941.22		
Intercam CB 1111	307,847,491.81		
Interacciones 65476	8,761,384.14		
GBM 137490	296,544,645.76		
Accival 593442	127,734,182.54		
Bancomer 919-1-140032450	217,986,530.08		
Actinver Cap 5020103	384,608,920.42		
GBM MICAP 200625	191,740,774.96		
Banorte MICAP 1753151	198,304,416.89		
Invex Banco 70137	1,786,633,157.41		
IXE CB 188169	105,116,731.74		
Multivalores CB 220612	19,597,482.24		
Santander CB 61135	750,878,696.74		
Scotia Inverlat CB 6136402	-		
Valmex CB 321648	136,865,958.10		
Value CB 218069	264,006,773.28		
Vanguardia CB 20602-4	378,963,163.60		
Vector CB 521793	634,802,654.70		
Total ESF-01	13,488,244,541.71		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1122xxxxx Cuentas por Cobrar a Corto Plazo					
Clientes Área Comercial	11,611,038.34	9,831,086.17	6,300.00	7,678.08	1,771,974.09
Crediseg	14,215,510.18	14,215,510.18	-	-	-
Vales de Despensa	97,257.93	97,257.93	-	-	-
Retiros (cash back)	-	-	-	-	-
Remesas Order Express	13,704,699.56	13,704,699.56	-	-	-
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	214,794.59	-	-	-	214,794.59
1124xxxxx Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
Deudores por Arrendamiento	11,593,155.41	11,593,155.41	-	-	-
Pensiones Estacionamientos	379,800.00	379,800.00	-	-	-
Ingresos por Recuperar Franquicias	571,829.84	-	-	-	571,829.84
Total ESF-02	52,394,085.85	49,821,509.25	6,300.00	7,678.08	2,558,598.52

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
1131xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores	6,479,605.50	6,404,826.30	-	74,779.20	
1132xxxxx Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
Anticipo a Proveedores de activos fijos	-	-	-	-	-
1134xxxxx Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
Anticipo a Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-
Anticipo a Contratistas	-	-	-	-	-
Anticipo a Contratistas Bienes Propios	8,606,019.42	4,423,342.05	-	4,182,677.37	
1123xxxxx Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
Gastos por Comprobar	7,784.98	7,784.98	-	-	-

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ 365 DIAS
Funcionarios y Empleados	12,656,633.08	11,702,916.02	-	-	953,717.06
Descuentos Nómica	346,407.85	346,407.85	-	-	-
Deudores en Gestión Jurídica	551,634.29	551,634.29	-	-	-
IVA Acreditable Actividad Gravable 16% y 0%	-	-	-	-	-
IVA Acreditable Actividades No Identificadas	-	-	-	-	-
IVA de Obras	-	-	-	-	-
IVA Actividades Exentas (Jubilados y Pensionados)	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar	4,479,379.12	4,479,379.12	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Proveedores	9,591,651.14	9,591,651.14	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar por Arrendamiento de Locales	323,288.02	323,288.02	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Obra	1,371,304.23	1,371,304.23	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades No Identificadas	519,300.49	519,300.49	-	-	-
IVA a Favor	-	-	-	-	-
IVA Pendiente de Acreditar Actividades Exentas	54,245.00	54,245.00	-	-	-
IEPS 8% Alimentos No Básicos	403,428.14	403,428.14	-	-	-
IEPS al 30%	-	-	-	-	-
Saldos a Favor IEPS	-	-	-	-	-
Subsidio al Empleo	-	-	-	-	-
Deudores Diversos	24,194,907.34	23,913,597.12	-	-	281,310.22
Adeudos Organismos Afiliados	145,306,859.75	145,306,859.75	-	-	-
Impuesto a Cargo del Trabajador	-	-	-	-	-
1125xxxxx Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					-
Deudores por Fondos Rotatorios	514,000.00	514,000.00	-	-	-
Fondos, Remesas y Becas	17,735,661.09	17,735,661.09	-	-	-
1126xxxxx Préstamos Otorgados a Corto Plazo					-
Préstamos a Municipios	-	-	-	-	-
Préstamos a Corto Plazo	1,678,261,012.44	16,354,358.29	43,049,425.33	225,696,361.12	1,393,160,867.70
Préstamos Personales	1,068,242,230.13	310,370.60	1,103,551.25	13,065,744.82	1,053,762,563.46
Préstamos Adquisición de Bienes Comercializados por el ISSEG	41,411.55	-	-	-	41,411.55
1129xxxxx Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					-
Fármacias	-	-	-	-	-
1224xxxxx Préstamos Otorgados a Largo Plazo					-
Préstamos al Sector Público	142,243,491.06	-	-	-	142,243,491.06
Préstamos Hipotecarios	4,994,905,958.01	1,578,923.36	2,523,441.77	12,691,369.50	4,978,112,223.39
Préstamos de Plan de Permanencia Voluntaria	9,644,575.39	1,316,899.33	173,138.08	718,880.18	7,435,657.80
Préstamos Complementarios	38,871,323.04	1,358,803.11	4,959,678.59	32,519,062.81	33,778.53
Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	2,016,500.81	-	-	13,301.42	2,003,199.39
Préstamo con Garantía Hipotecaria	246,052,264.81	-	-	-	246,052,264.81
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	225,894,230.75	-	-	-	225,894,230.75
Recuperación Préstamo de Liquidez Garantía Hipotecaria Acreedora	-	-	-	-	-
Préstamo Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	32,391,423.31	-	-	-	32,391,423.31
Total ESF-03	8,671,706,530.74	248,568,980.28	51,809,235.02	288,962,176.42	8,082,366,139.02

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERIOROS.

NO APLICA

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	MÉTODO
1141xxxxx Inventario de Mercancías para Venta		
Farmacias	292,960,612.85	Costo promedio
Almacén Cedis	567,791,604.59	Costo promedio
Inventario Parque Funerario	38,099.94	Costo promedio
Inventario Estudio de Precios	-	Costo promedio
1145xxxxx Bienes en Tránsito		
Surtimiento de Cedis	8,676,580.38	Costo promedio
Devoluciones Punto de Venta	643,541.01	Costo promedio
Transferencias entre Punto de Venta	106,315.68	Costo promedio
Total ESF-05	870,216,754.45	

ESF-06 FIDEICOMISOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1213xxxxx Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato	44,780,526.77	De administración	Derecho de reversión del inmueble	FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PLAZA HIDALGO DE Irapuato.	FORTALECER LAS RESERVAS DEL INSTITUTO BRINDANDO EL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Revaluación	5,063,926.55	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Mobiliario y Equipo	1,818,470.83	De administración			
Fideicomiso Estacionamiento Irapuato Equipo de Cómputo	229,831.11	De administración			
Total ESF-06	51,892,755.26				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
1214xxxxx Participaciones y Aportaciones de Capital			
Acciones en Puerto Interior	1,000.00	Participación Estatal	Guanajuato Puerto Interior S.A. de C.V.
Acciones Parque Agro Tecnológico Xonotli S.A. de C.V.	1,000.00	Participación Estatal	PARQUE AGRO TECNOLÓGICO XONOTLI S.A. DE C.V.
Total ESF-07	2,000.00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231xxxxx Terrenos				
Revaluación de Terrenos	124,577,350.16	124,577,350.16	-	N/A
Terrenos a Valor Histórico	62,998,601.03	65,511,846.43	2,513,245.40	N/A
1233xxxxx Edificios no Habitacionales				
Edificios a Valor Histórico	685,968,254.61	694,913,512.12	8,945,257.51	Mensual
Revaluación de Edificios	252,143,542.82	252,143,542.82	-	Mensual
1236xxxxx Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
Obras en Proceso	10,606,368.20	13,899,027.46	3,292,659.26	N/A
1241xxxxx Mobiliario y Equipo de Administración				
Revaluación de Mobiliario y Equipo	5,263,822.64	5,175,272.35	-	Mensual
Muebles de Oficina y Estantería	71,905,811.62	71,310,722.33	-	Mensual
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	3,936.98	3,936.98	-	Mensual
Revaluación de Bienes Informáticos	15,340,499.45	15,323,379.63	-	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Equipo de Cómputo y Tecnologías de Información	93,867,520.77	101,905,479.52	8,037,958.75	Mensual
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	4,386,367.57	4,363,891.43	-22,476.14	Mensual
1242xxxxx Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo y Aparatos Audiovisuales	645,197.59	641,266.56	-3,931.03	Mensual
Aparatos Deportivos	1,277,322.64	1,277,322.64	-	Mensual
Cámaras Fotográficas y de Video	133,298.25	123,901.70	-9,396.55	Mensual
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	338,477.40	338,477.40	-	Mensual
1243xxxxx Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo Médico y de Laboratorio	187,120.35	187,120.35	-	Mensual
Instrumental Médico y de Laboratorio	18,186.55	18,186.55	-	Mensual
1244xxxxx Vehículos y Equipo de Transporte				
Revaluación de Equipo de Transporte	892,462.12	857,633.15	-34,828.97	Mensual
Vehículos y Equipo Terrestre	38,114,243.32	35,248,814.81	-2,865,428.51	Mensual
Otros Equipos de Transporte	1,372,603.48	1,329,844.86	-42,758.62	Mensual
1246xxxxx Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
Equipos y Aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones	1,790,950.21	1,809,516.70	18,566.49	Mensual
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,587,881.45	3,380,047.91	1,792,166.46	Mensual
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10,500.00	10,500.00	-	Mensual
Maquinaria y Equipo Industrial	2,106,900.96	2,106,900.96	-	Mensual
Maquinaria y Equipo de Construcción	104,700.00	104,700.00	-	Mensual
Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	118,029.22	118,029.22	-	Mensual
Revaluación Equipo de Comunicación	22,517.83	22,517.83	-	Mensual
Herramientas y Máquinas-Herramientas	1,273,921.81	1,268,109.76	-5,812.05	Mensual
Otros Equipos	85,140,959.75	85,140,959.75	-	Mensual

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN
1261xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
D.A. Edificios No Residenciales	-	-	-	-	Mensual Lineal
D.A. Revaluación de Edificios y Locales	- 113,869,239.94	- 116,305,863.04	- 2,436,623.10	Mensual	Lineal
D.A. Edificios No Residenciales	- 151,778,229.81	- 161,048,093.67	- 9,269,863.86	Mensual	Lineal
1263xxxxx Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
D.A. Revaluación de Mobiliario y Equipo	- 5,263,822.64	- 5,175,272.35	- 88,550.29	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación de Equipo Cómputo	- 15,340,499.45	- 15,323,379.63	- 17,119.82	Mensual	Lineal
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	- 48,167,026.09	- 51,518,980.42	- 3,351,954.33	Mensual	Lineal
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	- 741.67	- 1,036.95	- 295.28	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	- 79,923,728.28	- 83,998,083.41	- 4,074,355.13	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 1,427,767.67	- 1,725,865.64	- 298,097.97	Mensual	Lineal
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	- 200,005.63	- 245,709.36	- 45,703.73	Mensual	Lineal
D.A. Aparatos Deportivos	- 174,767.42	- 270,566.83	- 95,799.41	Mensual	Lineal
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	- 54,838.25	- 58,508.59	- 3,670.34	Mensual	Lineal
D.A. Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	- 39,489.03	- 64,874.84	- 25,385.81	Mensual	Lineal
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	- 37,605.06	- 51,639.18	- 14,034.12	Mensual	Lineal
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	- 18,186.55	- 18,186.55	-	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Equipo Transporte	- 892,462.12	- 857,633.15	- 34,828.97	Mensual	Lineal
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	- 28,500,767.51	- 28,075,360.06	- 425,407.45	Mensual	Lineal

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	METODO DE DEPRECIACIÓN
D.A. Otros Equipos de Transporte	- 296,450.25	- 373,365.83	- 76,915.58	Mensual	Lineal
D.A. Revaluación Comunicación y Telecomunicación	- 22,517.83	- 22,517.83	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	- 10,500.00	- 10,500.00	-	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	- 1,258,523.48	- 1,416,541.07	- 158,017.59	Mensual	Lineal
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	- 64,565.00	- 72,417.50	- 7,852.50	Mensual	Lineal
D.A. Sistema de Aire Acondicionado y Calefacción	- 23,201.94	- 32,054.14	- 8,852.20	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Comunicación y Telecomunicación	- 1,369,530.58	- 1,461,216.10	- 91,685.52	Mensual	Lineal
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	- 255,302.64	- 301,130.56	- 45,827.92	Mensual	Lineal
D.A. Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 593,142.35	- 684,541.60	- 91,399.25	Mensual	Lineal
D.A. Otros Equipos	- 12,150,525.53	- 15,917,962.28	- 3,767,436.75	Mensual	Lineal
Total ESF-08	1,000,463,912.06	998,080,510.80	- 2,383,401.26		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254xxxxx Licencias				
Licencias Informáticas e Intelectuales	5,399,359.28	5,399,359.28	-	POR TIEMPO
1265xxxxx Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
A.A. Software	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Preoperativos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	-	-	-	POR TIEMPO
Amortización Estacionamiento Irapuato	- 20,591,226.26	- 21,710,739.41	- 1,119,513.15	POR TIEMPO
Amortización de la Revaluación Estacionamiento Irapuato	- 1,336,313.78	- 1,462,911.92	- 126,598.14	POR TIEMPO
Amortización de Muebles de Oficina Estacionamiento Irapuato	- 1,458,263.36	- 1,578,857.13	- 120,593.77	POR TIEMPO
Amortización de Equipo de Cómputo Estacionamiento Irapuato	- 229,831.11	- 229,831.11	-	POR TIEMPO
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	- 2,226,308.99	- 2,677,097.30	- 450,788.31	POR TIEMPO
1271xxxxx Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Gastos Diferidos Establecimientos	1,417,464.34	3,458,105.04	2,040,640.70	POR TIEMPO
1273xxxxx Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Aportaciones para Seguros Pagados por Anticipado	338,524.79	553,800.14	215,275.35	POR TIEMPO
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	3,129,185.26	1,032,086.26	- 2,097,099.00	POR TIEMPO
Servicios de Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	8,306,442.18	21,904,488.39	13,598,046.21	POR TIEMPO
Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	329,714.53	71,864.46	- 257,850.07	POR TIEMPO
Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	142,618.22	142,618.22	POR USO
Consumo Aportaciones para Seguros de Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Consumo Arrendamiento de Activos Intangibles Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Consumo Servicios Consultoría Administrativa Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Consumo del Seguro de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Consumo Instalación, Reparación y Mantenimiento Pagados por Anticipado	-	-	-	POR TIEMPO
Consumo Difusión por Radio, Televisión Pagados por Anticipado	-	-	-	POR USO
Total ESF-09	- 6,921,253.12	4,902,884.92	11,824,138.04	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1281xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Documentos por Cobrar	- 18,032,686.07	-	-	-	- 18,032,686.07
1284xxxxx Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez	- 1,229,950.77	-	-	-	- 1,229,950.77
Estimación por Pérdida Cuentas Incobrables Péstamos de Liquidez sobre Garantía Hipotecaria	- 100,445.66	-	-	-	- 100,445.66
Estimación Cuentas Incobrables/Liquidez por Muerte, Invalidez Total	- 746,181.02	-	-	-	- 746,181.02
Estimación Cuentas Incobrables/Préstamos sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	- 150,675.75	-	-	-	- 150,675.75
Total ESF-10	- 20,259,939.27	-	-	-	- 20,259,939.27

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	MONTO	TIPO
1191xxxxx Valores en Garantía		
Depósitos en Garantía de Servicios	3,886,862.22	
1193xxxxx Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Inmuebles Adjudicados Terrenos	5,041,569.39	
Inmuebles Adjudicados Viviendas	35,502,085.20	
Total ESF-11	44,430,516.81	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
2111xxxxx Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Cuenta Técnica RH	-	-			FACTIBLE
Sueldos por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Passivo por Cheques Expedidos No Entregados	438,931.45	438,931.45	-	-	FACTIBLE
Sanciones por Retardos	158,304.53	158,304.53	-	-	FACTIBLE
Cheques Cancelados	31,019,775.90	31,019,775.90	-	-	FACTIBLE
Transferencias Canceladas	930,258.90	930,258.90	-	-	FACTIBLE
Sueldos Devengados Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSSTE Aportaciones	272,334.73	272,334.73	-	-	FACTIBLE
Aportación Patronal ISSEG	-	-	-	-	FACTIBLE
Finiquitos por Pagar	317,554.05	317,554.05	-	-	FACTIBLE
2112xxxxx Proveedores por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Proveedores por Prestación de Bienes y Servicios	291,097,180.80	291,097,180.80	-	-	FACTIBLE
Proveedores del Ejercicio Anterior	-	-	-	-	FACTIBLE
EM/RF	-	-	-	-	FACTIBLE
2113xxxxx Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Contratistas Proyectos de Inversión	1,085,829.68	1,085,829.68	-	-	FACTIBLE
Contratistas Obras Públicas Bienes Dominio Público Ejercicios Anteriores	7,151.45	7,151.45	-	-	FACTIBLE
2115xxxxx Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					FACTIBLE
Pensiones	248,746.26	248,746.26	-	-	FACTIBLE
Jubilaciones	571,783.36	571,783.36	-	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Pensiones y jubilaciones de ejercicios anteriores	-	-	-	-	FACTIBLE
2117xxxxx Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo					
ISR Nómina	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados a Salarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retención	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Salarios por Pagar	2,778,727.00	2,778,727.00	-	-	FACTIBLE
ISR Asimilados por Pagar	75,530.00	75,530.00	-	-	FACTIBLE
Impuestos Estatales por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto de Nómina por Pagar	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Retención por Honorarios	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Honorarios	82,019.34	82,019.34	-	-	FACTIBLE
ISR por Pagar Retención Honorarios	98,444.00	98,444.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención Arrendamiento	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Pago de lo Indebido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR a Pagar Retención Arrendamiento	254,006.00	254,006.00	-	-	FACTIBLE
ISR Retención sobre Capital Invertido	-	-	-	-	FACTIBLE
ISR Otras Retenciones a Pagar	510,956.00	510,956.00	-	-	FACTIBLE
ISR Pendiente de Retener Arrendamiento	116,164.51	116,164.51	-	-	FACTIBLE
Impuesto a Favor del Trabajador	-	-	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios Pendiente 1%	7,546.24	7,546.24	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento Pendiente 1%	10,747.30	10,747.30	-	-	FACTIBLE
Cedular Arrendamiento a Pagar	24,938.19	24,938.19	-	-	FACTIBLE
Cedular Honorarios a Pagar	9,915.90	9,915.90	-	-	FACTIBLE
Aportación ISSEG	459.78	459.78	-	-	FACTIBLE
ISSSTE	112,818.31	112,818.31	-	-	FACTIBLE
IVA por Actividades Gravadas 16%	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Arrendamiento	936,464.82	936,464.82	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Pensiones	-	63,562.78	63,562.78	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Trasladar Ventas a Crédito	-	6,137.65	6,137.65	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de Intereses	2,493,739.99	2,493,739.99	-	-	FACTIBLE
IVA No Realizado de ingresos por Distribución Seguro Popular	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA por Pagar	3,562,072.00	3,562,072.00	-	-	FACTIBLE
IVA Pendiente de Acreditar al 16%	658,151.83	658,151.83	-	-	FACTIBLE
IEPS 8% Alimentos No Básicos	-	-	-	-	FACTIBLE
IVA trasladado de devoluciones sobre compras	-	-	-	-	FACTIBLE
IEPS por Pagar	37,908.00	37,908.00	-	-	FACTIBLE
ISR Causado	260,554,192.89	260,554,192.89	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	0.23	0.23	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nóminas a Pagar	445,448.00	445,448.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Michoacán	4,816.00	4,816.00	-	-	FACTIBLE
Impuesto sobre Nóminas	-	-	-	-	FACTIBLE
Impuesto Nómina por Pagar Jalisco	1,447.79	1,447.79	-	-	FACTIBLE
Cuotas Sindicales	-	-	-	-	FACTIBLE
Pensión Alimenticia	-	82,807.38	82,807.38	-	FACTIBLE

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	CARACTERÍSTICAS
Aseguradoras	1,300.36	1,300.36	-	-	FACTIBLE
Editoriales y Librerías	-	-	-	-	FACTIBLE
IVEG Viviendas	-	-	-	-	FACTIBLE
ISSEG	56,170.10	56,170.10	-	-	FACTIBLE
Ópticas	3,203.09	3,203.09	-	-	FACTIBLE
Guarderías	-	-	-	-	FACTIBLE
Médicos y Dentistas	-	-	-	-	FACTIBLE
Otras Retenciones	6,972.00	6,972.00	-	-	FACTIBLE
Rapce Retención del Cinco al Millar	-	-	-	-	FACTIBLE
ICIC 2 al millar	1,313.58	1,313.58	-	-	FACTIBLE
Descuento por Telefonía	238,620.92	238,620.92	-	-	FACTIBLE
2119xxxxx Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-			
Cuentas por Pagar a Gobierno del Estado	-	-	-	-	FACTIBLE
Acreedores Diversos	7,133,189.67	7,133,189.67	-	-	FACTIBLE
Acreedores por Arrendamiento de Locales	1,363,988.56	1,363,988.56	-	-	FACTIBLE
Ministración de P.H.	11,405,580.18	11,405,580.18	-	-	FACTIBLE
Acreedores Organismos Afiliados	10,916,520.55	10,916,520.55	-	-	FACTIBLE
Pago a Químicos	302,201.04	302,201.04	-	-	FACTIBLE
Partidas Conciliación Bancarias	-	-	-	-	FACTIBLE
Supervisión de Obra PH y Revisión Técnica de Expediente	325,102.09	325,102.09	-	-	FACTIBLE
Pagos Institucionales	207,446.40	207,446.40	-	-	FACTIBLE
Pasivos por Enterar a Terceros	-	-	-	-	FACTIBLE
Redondeo de Centavos	-	-	-	-	FACTIBLE
Préstamos al Cierre	29,204,691.86	29,204,691.86	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Derivadas de Convenios	30,643.04	30,643.04	-	-	FACTIBLE
Cuentas por Pagar Monedero Electrónico	161,349.81	161,349.81	-	-	FACTIBLE
Total ESF-12	660,130,150.67	660,130,150.67	-	-	

ESF-13 DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161xxxxx Fondos en Garantía a Corto Plazo			
Depósitos en Garantía Estacionamientos	807,605.52	Particulares	Devolución al término del contrato
Depósitos en Garantía Arrendamientos	3,193,475.67	Particulares	Devolución al término del contrato
2162xxxxx Fondos en Administración a Corto Plazo			
Ahorro Voluntario	422,095,577.47	Particulares	Devolución a solicitud del ahorrador
Auto-Seguro PCP (4%)	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo a Jubilados y Derechohabientes	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondos en Administración	24,437,913.83	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
2252xxxxx Fondos en Administración a Largo Plazo			
Fondo Auto Seguro de P.H.	-	Particulares	
Auto Seguro de Vida PH Subsecuente	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Fondo de Apoyo Casas Jubilados PH Subsecuente desde 2009	-	Particulares	
Auto-Seguro PCP Plan Permanencia Voluntaria	-	Particulares	Aplicación en caso de invalidez y muerte
Total ESF-13	450,534,572.49		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Intereses Financiamiento Préstamos Adicionales	-	Particulares	
Intereses Préstamo Plan de Permanencia	3,030,301.18	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	26,792.98	Particulares	
Intereses Financiamiento Créditos Particulares	30,132.23	Particulares	
Intereses Préstamo de Liquidez por Recuperar	1,900,563.68	Particulares	
Ingresos por Cobrar de Estacionamientos	-	Particulares	
Ingresos Diferidos por Cobrar Servicios Funerarios	2,547,269.75	Particulares	
Ingresos por Reclasificar	577,000.00	Particulares	
Pasivos Franquicias	-	Particulares	
2199xxxxx Otros Pasivos Circulantes			
Saldos Pendientes de Análisis y Depuración	-	Particulares	
Diferencias Irrelevantes (Módulo de Adquisiciones)	5.55	Particulares	
2249xxxxx Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Intereses Financiamiento PH	1,734,085.17	Particulares	
Total ESF-14	9,846,150.54		

ESF-15 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

NO APLICA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4120xxxxx Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,110,847,516.02	
Pensiones	1,630,727,348.55	
Financiamiento Préstamos	352,609,810.08	
Financiamiento Seguro de Vida	42,935,155.36	
Financiamiento Gastos de Administración	78,538,801.37	
Reintegro de Aportaciones	6,036,400.66	
4150xxxxx Productos de Tipo Corriente	40,344,912.98	
Arrendamiento	34,592,795.12	
Pensión Estacionamiento	5,564,887.92	
Arrendamiento de Gavetas y Nichos	187,229.94	
4160xxxxx Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,896,861.66	
Sanciones	283,103.94	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Gravados)	80,688.68	
Recuperación por Siniestros (Ingresos Exentos)	3,517,843.14	
Recargos	618.89	
Reposición de Gafete	266.00	
Auto Seguro de Servicios Funerarios	14,341.01	

EA-01 INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4170xxxxx Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,408,515,257.51	
Farmacias	425,982,272.00	
Boletaje Estacionamiento	32,894,733.92	
Publicidad de Centros Comerciales y Estacionamientos	256,250.74	
Mantenimiento de Estacionamientos e Inmuebles Arrendados	979,320.60	
Servicios en Estacionamiento e Inmuebles Arrendados	1,482,712.59	
Ingresos de Cafetería	1,108,828.79	
Sanción por Retiro Ahorro Voluntario	1,544,506.33	
Fotocopiado de Recetas	569,839.82	
Servicios de Información y Consultoría	683,064.00	
Exhibición Preferencial	1,804,778.15	
Comisiones Remesas	2,884,100.00	
Renta de Stands Convención Anual Ventas	3,868,099.03	
Bonificación por Promoción	3,989,429.53	
Comisión Sistema SAPA	4,539,156.03	
Fotocopias	14,257.75	
Licitaciones	7,112.06	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	115,775.83	
Ingresos por Servicios Parque Funerario	415,525.89	
Ingresos por Venta Parque Funerarios	-	
Ingresos Comisiones	7,574,474.68	
Farmacias	1,913,133,972.93	
Comisión Convenios	635,355.59	
Comisiones Remesas Exentas	1,754,808.00	
Comisiones Becas	2,276,883.25	
4200xxxxx participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	241,953,978.94	
Ayuda de Despensa	79,156,852.64	
Servicio Médico Pensionados	104,537,281.55	
Plan de Permanencia	16,213,569.14	
Seguro de Vida	26,958,275.61	
Ayudas y Subsidios	15,088,000.00	
Total EA-01	4,805,558,527.11	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
4300xxxxx Otros Ingresos	1,633,405,264.27	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento de PCP	99,559.94	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés por Financiamiento Crédito Abud	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Financiamiento Servicios Financieros	9,173,928.73	PRODUCTO FINANCIERO	
Interés Préstamos Plan Permanencia Voluntaria	533,630.28	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PCP Nueva Modalidad	200,083,934.88	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	3,781,135.84	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses de Ventas a Crédito	103,925.66	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Arrendamiento	596,045.82	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo de Liquidez	2,957,661.06	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Préstamo sobre Garantía Hipotecaria	100,026.66	PRODUCTO FINANCIERO	

EA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
Intereses por Financiamiento de Préstamos de Liquidez	13,814,825.14	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Destinados al FAJ	10,926,954.29	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses por Financiamiento de PH	400,585,801.29	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Moratorios	6,686,586.84	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de C.P.	4,256,777.78	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Ganados en Operaciones Financieras de L.P.	444,555,975.61	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses en Instituciones Bancarias (Cuentas de Cheques)	113,809.40	PRODUCTO FINANCIERO	
Intereses Inversiones Temporales	92,611,505.22	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos Financieros	21,378.45	PRODUCTO FINANCIERO	
Ingresos por Recuperación de Inventarios	912,482.98	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución de Estimaciones de Deudores por Exceso de Provisiones	25,176.97	PRODUCTO FINANCIERO	
Disminución del Exceso de Provisiones a C.P.	-	PRODUCTO FINANCIERO	
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	164,541.67	PRODUCTO FINANCIERO	
Plusvalía Financiera	440,420,385.58	PRODUCTO FINANCIERO	
Prescripción Partidas Conciliación Bancaria	0.04		
Adjudicación y/o Dación de Pago	223,715.47		
Ingresos de Reciclaje por Baja Documental	129,977.00		
Ingresos por Diferencias por Redondeo	525,225.61		
Comisiones por Cheques Devueltos	-		
Utilidad en Venta de Inmuebles	-		
Diferencia por Redondeo	296.06		
Utilidad en Venta de Bienes	-		

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5000xxxxx Gastos			
Sueldos Base al Personal Permanente	68,078,749.74	1.41%	
Honorarios Asimilables a Salarios	5,674,918.19	0.12%	
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	453,619.69	0.01%	
Primas de Vacaciones Dominical y Gratificación Fin de Año	6,191,579.68	0.13%	
Horas Extraordinarias	11,812,404.24	0.24%	
Compensaciones	38,949,031.13	0.81%	
Aportaciones para Seguros	703,178.43	0.01%	
Aportaciones de Seguridad Social	21,949,697.20	0.45%	
Aportaciones para Seguros	704,694.39	0.01%	
Prestaciones y Haberes de Retiro	7,232,404.10	0.15%	
Prestaciones Contractuales	46,373,457.98	0.96%	
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	757,517.80	0.02%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	47,382,819.09	0.98%	
Estímulos	838,447.73	0.02%	
Material Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,144,816.83	0.07%	
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	2,267.00	0.00%	
Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	897,825.51	0.02%	
Material Impreso e Información Digital	30,649.00	0.00%	
Material de Limpieza	1,373,500.53	0.03%	
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Productos Alimenticios para Personas	3,079,583.69	0.06%	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	60,978.68	0.00%	
Productos de Plástico Pagados por Anticipado	-	0.00%	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	28,205.12	0.00%	
Insumos Textiles Adquiridos como Materia Prima	2,119.95	0.00%	
Productos de Papel, Cartón e Impresos Adquiridos como Materia Prima	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes Aditivos Carbón y sus Derivados	4,002.60	0.00%	
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio Adquiridos	21,274.20	0.00%	
Productos Metálicos y a Base de Minerales No Metálicos	-	0.00%	
Producto Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	1,705,902.37	0.04%	
Mercancías Adquiridas para su Comercialización	126,034.48	0.00%	
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	20,159.97	0.00%	
Productos Minerales No Metálicos	6,629.30	0.00%	
Cemento y Productos de Concreto	28,434.99	0.00%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,288.31	0.00%	
Madera y Productos de Madera	31,243.75	0.00%	
Vidrio y Productos de Vidrio	1,015.86	0.00%	
Material Eléctrico y Electrónico	586,524.56	0.01%	
Artículos Metálicos para la Construcción	163,909.65	0.00%	
Materiales Complementarios	23,068.02	0.00%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	519,638.88	0.01%	
Productos Químicos Básicos	36.21	0.00%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	40,988.10	0.00%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	22,675.93	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros Médicos	1,427.13	0.00%	
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	564.66	0.00%	
Fibras Sintéticas Hules Plásticos y Derivados	1,699,581.75	0.04%	
Otros Productos Químicos	-	0.00%	
Combustibles Lubricantes y Aditivos	8,227,998.49	0.17%	
Vestuarios y Uniformes	361,235.80	0.01%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	8,636.12	0.00%	
Artículos Deportivos	7,150.35	0.00%	
Herramientas Menores	134,451.41	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	248,907.04	0.01%	
Refacciones y Accesorios Menores de Muebles y Equipo de Administración Educacional	16,801.59	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología	105,719.65	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	909,019.09	0.02%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	73,277.43	0.00%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	11,947.21	0.00%	
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	-	0.00%	
Energía Eléctrica	8,495,589.94	0.18%	
Gas	114,446.01	0.00%	
Agua	1,997,355.03	0.04%	
Telefonía Tradicional	1,476,809.71	0.03%	
Telefonía Celular	337,134.37	0.01%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	180,699.21	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Servicios de Acceso de Internet Redes y Procesamiento de Datos	1,252,618.27	0.03%	
Servicios Postales y Telegráficos	507,685.09	0.01%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	2,468,309.30	0.05%	
Arrendamiento de Edificios	26,427,962.04	0.55%	
Arrendamiento de Mobiliario	100,800.00	0.00%	
Arrendamiento de Equipo de Transporte	2,066,909.42	0.04%	
Arrendamiento de Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	-	0.00%	
Arrendamiento de Activos Intangibles	269,111.90	0.01%	
Otros Arrendamientos	952,218.34	0.02%	
Servicios de Consultoría Administrativa Procesos Técnicos	-	0.00%	
Servicios Legales, de Contabilidad Auditoría y Relacionados	2,755,946.60	0.06%	
Servicios de Diseño Arquitectura Ingeniería y Actividades Relacionadas	137,252.99	0.00%	
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	7,836,776.59	0.16%	
Servicios de Capacitación	322,709.19	0.01%	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	685,544.00	0.01%	
Servicios de Apoyo Administrativo Traducción Fotocopiado	1,793,885.19	0.04%	
Servicios de Vigilancia	2,727,208.02	0.06%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	1,441,833.07	0.03%	
Seguros de Bienes Patrimoniales Pagados por Anticipado	12,866,702.19	0.27%	
Servicios Financieros y Bancarios	7,523,619.04	0.16%	
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	3,055,067.02	0.06%	
Seguros de Bienes Patrimoniales	141,649.01	0.00%	
Fletes y Maniobras	33,800.00	0.00%	
Comisiones por Ventas	304,054.86	0.01%	
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	521,353.07	0.01%	
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	4,287,497.17	0.09%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Eduacional y Recreativo	1,245,184.24	0.03%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo Cómputo y Tecnologías de la Información	66,580.45	0.00%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	1,697,332.95	0.04%	
Instalación Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	7,031,520.38	0.15%	
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	1,975,098.20	0.04%	
Servicios de Jardinería y Fumigación	490,695.53	0.01%	
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	3,122,822.64	0.06%	
Difusión por radio, televisión y prensa sobre programas y actividades gubernamentales	44,710.06	0.00%	
Difusión por Medios Alternativos sobre Programas y Actividades Gubernamentales	10,800.00	0.00%	
Difusión po Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	8,435,151.95	0.17%	
Servicios de Revelado	57.93	0.00%	
Pasajes Aéreos	94,004.43	0.00%	
Pasajes Terrestres	395,371.79	0.01%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Viáticos en el País	438,486.52	0.01%	
Viáticos en el Extranjero	-	0.00%	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	66,870.13	0.00%	
Gastos de Orden Social y Cultural	808,249.10	0.02%	
Congresos y Convenciones	861,244.04	0.02%	
Gastos de Representación	618,119.79	0.01%	
Servicios Funerarios y de Cementerios	52,850.00	0.00%	
Impuestos y Derechos	1,719,988.59	0.04%	
Sentencias y Resoluciones Judiciales	21,748.17	0.00%	
Otros Gastos por Responsabilidades	2,586.20	0.00%	
Impuesto sobre Nómina	4,065,075.38	0.08%	
Otros Servicios Generales	-	0.00%	
Seguro Base	304,982,925.02	6.31%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	26,733,353.99	0.55%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	720,272.13	0.01%	
Servicio Médico	22,332,506.43	0.46%	
Gastos de Funeral	2,205,453.90	0.05%	
Bono de fin de año	5,042,998.10	0.10%	
Bono Adicional Pensiones	-	0.00%	
Seguro de Retiro	4,180,260.15	0.09%	
Prestación Adicional a la Pensión	4,945,108.62	0.10%	
Seguro Base	1,146,565,476.75	23.73%	
Despegue Salarial	-	0.00%	
Ayuda de Despensa	52,281,008.13	1.08%	
Compactación Salarial	-	0.00%	
Aguinaldo	590,167.85	0.01%	
Servicio Médico	81,901,383.67	1.70%	
Gastos de Funeral	3,289,700.70	0.07%	
Bono de Fin de Año	10,042,000.00	0.21%	
Bono Adicional Jubilaciones	3,000.00	0.00%	
Seguro de Vida	25,031,098.50	0.52%	
Seguro de Retiro	13,479,936.84	0.28%	
Prestación Adicional a la Pensión	19,060,178.14	0.39%	
Devolución de Cuotas	97,399,141.65	2.02%	
Prestación por Baja Definitiva	1,671,322.14	0.03%	
Indemnización por Riesgos de Trabajo	2,998,993.47	0.06%	
Plan de Permanencia Voluntaria	32,416,665.82	0.67%	
Seguro de Vida Activos	11,338,981.63	0.23%	
Estimación por Pérdida de Inventarios	25,310,208.74	0.52%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables Deudores	127,502.69	0.00%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Préstamo de Liquidez	258,675.79	0.01%	
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria	7,693.45	0.00%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Liquidez por Muerte, Invalidez Total	300,228.85	0.01%	
Estimación de Cuentas Incobrables sobre Garantía Hipotecaria por Muerte, Invalidez Total	11,540.71	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Estimación para Cuentas Incobrables	-	0.00%	
D.A. Edificios No Residenciales	11,706,486.82	0.24%	
D.A. Muebles de Oficina y Estantería	4,037,557.60	0.08%	
D.A. Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	295.28	0.00%	
D.A. Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	5,165,549.35	0.11%	
D.A. Otros Móbiliarios y Equipos de Administración	328,758.55	0.01%	
D.A. Equipo y Aparatos Audiovisuales	48,291.65	0.00%	
D.A. Aparatos Deportivos	95,799.41	0.00%	
D.A. Cámaras Fotográficas y de Video	10,013.01	0.00%	
D.A. Otros Móbiliarios y Equipo Educativo y Recreación	25,385.81	0.00%	
D.A. Equipo Médico y de Laboratorio	14,034.12	0.00%	
D.A. Instrumental Médico y de Laboratorio	-	0.00%	
D.A. Automóviles y Equipo Terrestre	2,440,021.06	0.05%	
D.A. Otros Equipos de Transporte	94,282.69	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Agropecuario	-	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo Industrial	158,017.59	0.00%	
D.A. Maquinaria y Equipo de Construcción	7,852.50	0.00%	
D.A. Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	8,852.20	0.00%	
D.A. Equipos de Comunicaciones y Telecomunicación	102,652.28	0.00%	
D.A. Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	72,220.11	0.00%	
D.A. Herramientas y Maquinas-Herramienta	95,447.36	0.00%	
D.A. Otros Equipos	3,767,436.75	0.08%	
Amortización de Software	-	0.00%	
Amortización Gastos Diferidos Establecimientos	441,476.98	0.01%	
Amortización del Estacionamiento Irapuato	1,246,111.29	0.03%	
Amortización Licencias Informáticas e Intelectuales	450,788.31	0.01%	
Baja de Activo Fijo	129,208.52	0.00%	
Baja de Activo Fijo	13,410.31	0.00%	
Provisión Servicios Personales	36,461,984.00	0.75%	
Otras Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	44,230,162.19	0.92%	
Provisión para Aguinaldo	230,655,646.65	4.77%	
Impuestos Contingentes	2,591,845.08	0.05%	
Costo de Ventas Farmacias.	1,862,461,658.95	38.55%	
Bonificaciones y Descuentos Recibidos sobre Compra	- 13,456,621.28	-0.28%	
Recuperación de Merma	- 17,952,928.46	-0.37%	
Promociones de Laboratorios	71,899.86	0.00%	
Mercancía Caducada y en Mal Estado	90,171.02	0.00%	
Sobrante de Inventario	- 5,507,616.45	-0.11%	
Merma Aplicada	-	0.00%	
Cargos y Créditos al Almacén	- 173,738.32	0.00%	
Faltantes de Inventarios	5,117,374.79	0.11%	
Robos de Mercancías en Farmacias	2,213,894.89	0.05%	
Tiempo Aire	53,381,525.87	1.10%	
Costo de Ventas Parque Funerario	63,875.88	0.00%	
Gastos de Ejercicios Anteriores	310.34	0.00%	
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 16%	-	0.00%	

EA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
Bonificaciones y Descuentos Otorgados 0%	-	0.00%	
Minusvalía Financiera	295,386,277.22	6.11%	
Pérdidas por Participación Patrimonial	-	0.00%	
IVA No Acreditable (factor)	1,129,555.16	0.02%	
Pérdida en Adjudicaciones y Dación en Pago	-	0.00%	
Diferencia en Depósitos de Caja	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Administración	-	0.00%	
Gastos del Periodo	0.33	0.00%	
Robos en Farmacias	1,378,237.25	0.03%	
Prorrateo de Costos	-	0.00%	
Prorrateo de Gastos de Gerencias comerciales	-	0.00%	
Prorrateo de Otros Gastos	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos Financieros	-	0.00%	
Prorrateo de Otros ingresos	-	0.00%	
Prorrateo de Provisiones Laborales	-	0.00%	
Prorrateo de Depreciaciones	-	0.00%	
Total EA-03	4,831,020,353.43	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	TIPO	NATURALEZA
3110xxxxxx Aportaciones					
Aportación Municipal Obra Pública	478,545.23	-	478,545.23	Aportación de capital	Municipal
Aportación Municipal Obra Pública Ejercicios Anteriores	-	478,545.23	478,545.23	Aportación de capital	
Terrenos Donados por Gobierno del Estado	7,923,826.90	10,437,072.30	2,513,245.40	Donación de capital	Estatal
Total VHP-01	8,402,372.13	10,915,617.53	2,513,245.40		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACIÓN	NATURALEZA
3210xxxxxx Resultados del Ejercicio				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,607,943,437.95	1,607,943,437.95	Estatal
3210xxxxxx Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultado de Ejercicios Anteriores	21,039,085,205.06	21,039,429,323.98	344,118.92	Estatal
Total VHP-02	21,039,085,205.06	22,647,372,761.93	1,608,287,556.87	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx Efectivo y Equivalentes			
Cajas Establecimientos ISSEG	475,292.00	512,000.00	36,708.00
Fondo Fijo de Caja	-	-	-
Banamex 08700067247	56,405.50	5,857,610.44	5,801,204.94
Banamex 01647992745	1,638,037.32	2,181,169.11	543,131.79
Banamex 46390001002	1,814,508.77	1,686,782.66	-127,726.11
Banamex 46390001010	1,206,808.85	1,611,713.00	404,904.15
Banamex 46390002718	879,412.45	753,952.54	-125,459.91
Banamex 46390005504	49,504.77	1,784,524.88	1,735,020.11
Banamex 46390005962	464,394.28	-	464,394.28

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banamex 46390021860	75,057.02	186,183.22	111,126.20
Banamex 46390023405	20,853.97	68,501.18	47,647.21
Banamex 46390028032	154,074.13	9,523.18	-
Banamex 46390054351	62,219.00	2,240,496.74	2,178,277.74
Banamex 46390054378	-	380,403.63	972.66
Banamex 46390054769	71,586.87	27.44	-
Banamex 46390054947	2,314.72	2,314.72	-
Banamex 46390054971	1,192,410.15	9,250,310.74	8,057,900.59
Banamex 46390058594	6.14	130.05	123.91
Banamex 70063413230	10,248.98	29,820.56	19,571.58
Banamex 7006 00000390326	262,132.61	98,126.72	-
BBVA 00444101979	2,756,724.11	2,728,624.51	-
BBVA 00444101987	33,430,110.17	26,974,683.94	-
BBVA 00446157211	2,621,786.01	2,051,362.33	-
BBVA 00446599362	4,044,522.12	1,038,549.54	-
BBVA 00100402133	2,460,833.07	1,689,208.38	-
BBVA 00100402222	5,010,577.71	4,533,480.09	-
BBVA 00100402389	2,563,751.91	2,352,041.77	-
BBVA 00155195888	4,912.68	323,237.38	318,324.70
BBVA 00159085882	5,396.41	5,396.83	0.42
BBVA 00159096213	301.74	342,891.84	342,590.10
BBVA 00160918679	868.02	62,713.63	61,845.61
BBVA 00176624952	15,480.41	524,266.08	508,785.67
BBVA 178077088	14,137.49	15,778.19	1,640.70
BBVA 0189671463	84,912.84	36,676.34	-
BBVA 00193130339	-	-	-
BBVA 0195936152	122,406.40	785.63	-
BBVA 0105035007 Net Cash	61,942.18	539.18	-
BBVA 110556319	68,003.31	100,250.39	32,247.08
Banorte 00106243196	52,696.66	360,465.83	307,769.17
Banorte 00102927575	483,749.72	1,088,013.94	604,264.22
Banorte 00803014477	1,747,602.04	1,357,187.46	390,414.58
Banorte 00803016631	1,492,787.95	1,393,986.88	-
Banorte 00803016658	1,416,285.44	2,027,998.43	611,712.99
Banorte 00177620247	61,643.40	90,399.41	28,756.01
Banorte 00533816329	3,248,402.46	4,517,949.08	1,269,546.62
Banorte 00660495161	38,480.30	57,973.63	19,493.33
Banorte 00660490595	255,842.38	44,673.47	-
Banorte 00660493738	109,428.76	85,721.28	-
Banorte 00660487568	-	-	-
Banorte 0066846037	595,300.55	785,998.88	190,698.33
Banorte 00211675561	10,147.24	924.50	-
Banorte 00211675570	2,103,699.12	93,745.90	-
Banorte 0218014422	76,668.41	16,845.39	-
Banorte 0225142967	-	-	-
Banorte 0292217933	283,095,364.43	33,305,966.21	-
Banorte 0438875092	48,680.02	28,719.14	-
			19,960.88

FFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Banorte 0329738709 B	262,685.53	177,411.82	- 85,273.71
Banorte 1026139059 P	-	19,095.20	19,095.20
HSBC 04020054136	489,606.56	24,870.50	- 464,736.06
Banco Bajío 19254978	382,088.59	89,191.40	- 292,897.19
Banco Bajío 19254978-01-02	-	24,723,614.68	24,723,614.68
Banco Bajío 19254978-01-03	-	29,906,108.05	29,906,108.05
Santander 65500709277	- 1,740.00	1,104.66	2,844.66
BanRegio 177-99984-001-6	-	-	-
BanRegio 177-99106-001-1	-	0.02	0.02
CI Banco 33634	-	-	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	-	0.02	0.02
Actinver CB 22021-9	- -	0.01	- 0.01
Arka CB 473984	70.44	99.19	28.75
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	0.88	-	- 0.88
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	0.01	0.01	-
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-
Scotia Inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	- -	0.01	- 0.01
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	-	-	-
Value CB 218069	0.04	-	- 0.04
GBM 137490	- -	0.01	- 0.01
Accival 593442	-	-	-
Bancomer 919-1-40032450	-	0.01	0.01
Bancomer 1365517141	-	-	-
Interacciones 300162299	-	-	-
Actinver CAP 5020103	4.19	4.20	0.01
GBM MICAP 200625	-	46.18	46.18
Banorte MICAP 1753151	182,770.95	37.93	- 182,733.02
Banorte Gran Plaza 6243196	-	-	-
Santander 9277	542,001,591.66	864,321,883.34	322,320,291.68
Banregio 177-99106-001-1	-	-	-
CI Banco 33634	0.02	0.02	-
Nafin 1065124	-	-	-
Banamex 74772788	0.14	0.14	-
Actinver CB 22021-9	- 0.06	0.06	-
Arka CB 473984	150,486,554.26	341,430,789.40	190,944,235.14
Finamex CB 304340	-	-	-
Multivalores CB 220612	200,672,379.18	0.02	- 200,672,379.16
Santander CB 61135	-	-	-
Intercam CB 1111	-	-	-
Invex Banco 70137	-	-	-
IXE CB 188169	-	-	-

FFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Scotia inverlat CB 6136402	-	-	-
Valmex CB 321648	-	-	-
Vanguardia CB 20602-4	-	-	-
Vector CB 521793	-	-	-
Interacciones 65476	0.06	0.06	-
Value CB 218069	-	-	-
GBM 137490	-	-	-
Accival 593442	-	-	-
Interacciones 350008048	914,999,433.48	0.16	914,999,433.32
Bancomer 1365517141	-	-	-
Actinver CAP 5020103	-	-	-
GBM MICAP 200625	-	2,466,764.42	2,466,764.42
Banorte MICAP 1753151	946,406.93	910,448.38	35,958.55
Total EFE-01	2,166,580,162.22	1,378,382,685.04	- 788,197,477.18

FFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1230xxxxx Bienes Inmuebles	14,751,162.17	
Terrenos	2,513,245.40	0%
Edificios No Habitacionales	8,945,257.51	0%
Construcciones en Proceso	3,292,659.26	0%
1240xxxxx Bienes Muebles	6,163,300.43	
Mobiliario y Equipo de Administración	7,314,723.21	0%
Mobiliario y Equipo Educational	- 13,327.58	0%
Equipo e Instrumental Médico	-	0%
Equipo de Transporte	- 2,943,016.10	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,804,920.90	0%
1250xxxxx Activos Intangibles	-	
Licencias Informáticas	-	0%
Total EFE-02	20,914,462.60	

FFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500xxxxx OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	25,437,711.43
Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	578,138.80
Depreciación de bienes inmuebles	0.00	11,706,486.82
Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
Depreciación de bienes muebles	0.00	16,472,467.32
Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
Amortización de activos intangibles	0.00	142,618.83
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	311,347,792.84
Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	2,591,845.08
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	1,886,309,496.75
Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Gastos de ejercicios anteriores	0.00	310.34
Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	295,386,277.22
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
Otros gastos varios	0.00	2,507,792.08
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00
Total EFE-03	-	2,552,480,937.51

NOTAS DE MEMORIA

El Instituto tiene registrado en cuentas de orden una fianza otorgada al Municipio de Guanajuato por la concesión de la prestación del servicio de panteones, dicha garantía es por 90 años.

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxxx			
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligación	3,583,659.30	3,583,659.30	-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.